

关于上海贝岭股份有限公司
第二期限限制性股票激励计划2021年度业绩
完成情况之审核报告
众环专字（2022）0214425号



目 录

| | |
|-------------------|---|
| 一、 审核报告 | 1 |
| 二、 业绩完成情况说明 | 2 |



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424329

关于上海贝岭股份有限公司第二期限限制性股票激励计划 2021 年度业绩完成情况之审核报告

众环专字（2022）0214425 号

上海贝岭股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海贝岭股份有限公司（以下简称“上海贝岭”）编制的《上海贝岭股份有限公司第二期限限制性股票激励计划 2021 年度业绩完成情况说明》（以下简称“专项说明”）进行了专项审核。

按照《第二期限限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的约定编制专项说明报告，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是上海贝岭管理层的责任。我们的责任是在执行审核工作的基础上，对专项说明发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，《第二期限限制性股票激励计划 2021 年度业绩完成情况说明》在所有重大方面按照激励计划的约定编制。

本审核报告仅供上海贝岭了解第二期限限制性股票激励计划业绩实现情况之目的参考使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·武汉

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 8 月 19 日

审核报告共 1 页 第 1 页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：鄂22DXPY1D3



上海贝岭股份有限公司

第二期限制性股票激励计划 2021 年度业绩完成情况说明

一、第二期限制性股票激励计划基本情况

本公司于 2021 年度完成实施了第二期限制性股票激励计划，目的是吸引、保留和激励优秀管理者、核心技术（业务）人员，充分调动核心员工的积极性，支持公司战略实现和长期稳健发展；构建股东、公司与员工之间的利益共同体，为股东带来持续的回报。

根据本公司于2020年12月29日召开的第八届董事会第九次会议及第八届监事会第九次会议分别审议通过的《关于公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、中国电子信息产业集团有限公司《关于上海贝岭股份有限公司实施第二期限制性股票激励计划的批复》（中电人[2021]118号）原则同意本公司实施第二期限制性股票激励计划的文件、2021年4月22日召开的2020年年度股东大会审议通过的关于《关于公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，2020年12月29日召开的第八届董事会第九次会议审议通过了《关于公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，2021年4月28日公司第八届董事会第十三次会议及第八届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于向公司第二期限制性股票激励计划的激励对象授予限制性股票的议案》。本公司拟向激励对象授予的限制性股票数量不超过900万股，每股面值1元，授予价格为7.51元/股。实际认购对象为198名，认购限制性股份数量为896.3万股。相关限制性股票于2021年5月26日完成登记。

二、限制性股票业绩考核解锁条件

本计划授予的限制性股票，在解除限售期的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售，以达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。

1、本计划授予的限制性股票解除限售业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售安排 | 解禁条件 | 解除比例 | 解除限售时间 |
|----------|--|------|--|
| 第一个解除限售期 | 2021 年净资产收益率不低于 5%，且不低于对标企业 75 分位值水平或同行业平均水平；以 2019 年业绩为基数，2021 年净利润复合增长率不低于 15%，且不低于对标企业 75 分位值水平或同行业平均水平；2021 年 Δ EVA>0；以 2019 年研发费用为基数，2021 年研发费用复合增长率不低于 15%。 | 33% | 自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 |



| 解除限售安排 | 解禁条件 | 解除比例 | 解除限售时间 |
|----------|---|------|--|
| 第二个解除限售期 | 2022年净资产收益率不低于5.5%，且不低于对标企业75分位值水平或同行业平均水平；以2019年业绩为基数，2022年净利润复合增长率不低于15%，且不低于对标企业75分位值水平或同行业平均水平；2022年 Δ EVA>0；以2019年研发费用为基数，2022年研发费用复合增长率不低于15%。 | 33% | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 |
| 第三个解除限售期 | 2023年净资产收益率不低于6%，且不低于对标企业75分位值水平或同行业平均水平；以2019年业绩为基数，2023年净利润复合增长率不低于15%，且不低于对标企业75分位值水平或同行业平均水平；2023年 Δ EVA>0，以2019年研发费用为基数，2023年研发费用复合增长率不低于15%。 | 34% | 自授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止 |

注：上述授予及解除限售业绩中“净利润”及 Δ EVA计算中涉及的“净利润”均指本激励计划激励成本摊销前的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，“净资产收益率”指本激励计划激励成本摊销前的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率。

在股权激励计划有效期内，若公司发生发行股份融资或发行股份收购资产的行为，则新增的净资产及该等净资产产生的净利润不列入发行股份当年及次年的考核计算范围。在计算考核目标净资产收益率、 Δ EVA时，应剔除公司持有资产因公允价值计量方法变更对净资产的影响。

授予、解除限售考核对标企业的选取

| 证券代码 | 证券简称 | 证券代码 | 证券简称 |
|-----------|------|-----------|--------|
| 000938.SZ | 紫光股份 | 300077.SZ | 国民技术 |
| 000050.SZ | 深天马A | 300183.SZ | 东软载波 |
| 000066.SZ | 中国长城 | 300223.SZ | 北京君正 |
| 600330.SH | 天通股份 | 300456.SZ | 赛微电子 |
| 600460.SH | 士兰微 | 300613.SZ | 富瀚微 |
| 600360.SH | 华微电子 | 603068.SH | 博通集成 |
| 603005.SH | 晶方科技 | 688018.SH | 乐鑫科技 |
| 002313.SZ | 日海智能 | 688099.SH | 晶晨股份 |
| 300331.SZ | 苏大维格 | 688589.SH | 力合微 |
| 300177.SZ | 中海达 | 688521.SH | 芯原股份-U |
| 300128.SZ | 锦富技术 | 688123.SH | 聚辰股份 |



| | | | |
|-----------|------|-----------|------|
| 证券代码 | 证券简称 | 证券代码 | 证券简称 |
| 002151.SZ | 北斗星通 | 000733.SZ | 振华科技 |
| 002288.SZ | 超华科技 | 688368.SH | 晶丰明源 |

三、2021 年度业绩指标完成情况

| 项 目 | 公司层面实现情况 | 同行业对标企业 75 分位值水平 | 同行业平 均水平 | 完成情况 |
|-----------|-----------|---------------------|-------------|------|
| 净资产收益率 | 12.02% | 10.21% | 5.00% | 已完成 |
| 净利润复合增长率 | 82.71% | 125.50% | 42.44% | 已完成 |
| △EVA | 26,654.25 | --- | --- | 已完成 |
| 研发费用复合增长率 | 22.17% | --- | --- | 已完成 |

注 1：公司 2021 年业绩完成情况如下：2021 年净资产收益率为 12.02%，不低于 5%，且不低于对标企业 75 分位值水平或同行业平均水平；2021 年度公司归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 41,233.91 万元，较 2019 年度的 12,351.96 万元净利润复合增长率为 82.71%，不低于 15%，且不低于对标企业 75 分位值水平或同行业平均水平；2021 年△EVA 为 26,654.25 万元，△EVA>0；2021 年研发费用为 17,664.79 万元，较 2019 年度的 11,834.36 万元研发费用复合增长率为 22.17%，不低于 15%。

注 2：上述净资产收益率和净利润复合增长率与公司 2021 年度报告中存在差异原因：上述计算中涉及的“净利润”均为第二期限限制性股票激励计划激励成本摊销前归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润，公司计算业绩考核目标相关指标时将第二期限限制性股票激励计划摊销费用剔除导致的影响。

注 3：同行业对标企业 75 分位值水平基础数据来源为上市公司年度报告，计算如下：

| 证券代码 | 证券简称 | 净资产收 益率 (%) | 2019 年年报扣除 非经常性损益后 的净利润 (亿元) | 2021 年年报扣除 非经常性损益后 的净利润 (亿元) | 复合增长率 (%) |
|-----------|-------|----------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------|
| 000938.SZ | 紫光股份 | 5.67 | 13.02 | 16.54 | 12.71 |
| 000050.SZ | 深天马 A | 2.01 | 2.46 | 6.87 | 66.99 |
| 000066.SZ | 中国长城 | 1.41 | 4.90 | 1.32 | -48.04 |
| 600330.SH | 天通股份 | 6.00 | 0.58 | 2.92 | 124.58 |
| 600460.SH | 士兰微 | 19.37 | -1.20 | 8.95 | 207.16 |
| 600360.SH | 华微电子 | 3.55 | 0.57 | 1.12 | 40.35 |
| 603005.SH | 晶方科技 | 13.03 | 0.66 | 4.71 | 167.95 |
| 002313.SZ | 日海智能 | -1.06 | 0.35 | -0.28 | |
| 300331.SZ | 苏大维格 | -22.25 | 0.89 | -3.80 | |



| 证券代码 | 证券简称 | 净资产收益率 (%) | 2019 年年报扣除非经常性损益后的净利润 (亿元) | 2021 年年报扣除非经常性损益后的净利润 (亿元) | 复合增长率 (%) |
|-------------------|------|--------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| 300177.SZ | 中海达 | 1.69 | -2.05 | 0.37 | 47.70 |
| 300128.SZ | 锦富技术 | -33.22 | -0.75 | -3.47 | |
| 002151.SZ | 北斗星通 | 3.03 | -6.99 | 1.31 | 47.90 |
| 002288.SZ | 超华科技 | 6.19 | 0.33 | 1.00 | 73.30 |
| 300077.SZ | 国民技术 | 3.45 | -5.89 | 0.46 | 44.18 |
| 300183.SZ | 东软载波 | 3.68 | 1.50 | 1.13 | -13.13 |
| 300223.SZ | 北京君正 | 10.27 | -0.03 | 8.94 | 1,790.42 |
| 300456.SZ | 赛微电子 | 0.97 | 0.62 | 0.36 | -23.75 |
| 300613.SZ | 富瀚微 | 21.53 | 0.62 | 3.40 | 134.04 |
| 603068.SH | 博通集成 | 2.21 | 2.40 | 0.45 | -56.73 |
| 688018.SH | 乐鑫科技 | 10.01 | 1.18 | 1.73 | 20.91 |
| 688099.SH | 晶晨股份 | 21.08 | 1.40 | 7.16 | 125.81 |
| 688589.SH | 力合微 | 3.98 | 0.37 | 0.29 | -11.21 |
| 688521.SH | 芯原股份 | -1.75 | -1.01 | -0.47 | 23.88 |
| 688123.SH | 聚辰股份 | 5.71 | 0.98 | 0.85 | -6.73 |
| 000733.SZ | 振华科技 | 20.66 | 1.41 | 13.81 | 213.14 |
| 688368.SH | 晶丰明源 | 35.22 | 0.79 | 5.79 | 170.17 |
| 同行业对标企业 75 分位值 | | 10.21 | 1.35 | 5.52 | 125.50 |

注 4: 同行业平均水平基础数据来源为“计算机、通信和其他电子设备制造业”同行业上市公司年度报告。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

5-5



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先; 管文斌; 杨荣强

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



年 月 日

2022 02 24



会计师事务所 执业证书

名称： 北京中环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人： 石志先

主任会计师：

经营场所： 武汉市武昌区东湖路118号2-9层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 42010005

批准执业文号： 鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期： 2013年10月28日

证书序号： 0010577

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关： 湖北省财政厅

二〇一三年九月二日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 130001900001
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年5月30日
Date of Issuance



己
ation

姓名: 郝国敏
证书编号: 130001900001
this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华
北京注册会计师协会
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年1月12日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华(特殊普通合伙)
注册会计师协会
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年1月12日

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

- 一、注册会计师执行业务时必须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用,不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时,应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失,应立即向主管注册会计师协会报告,登报声明作废后,办理补办手续。

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the new-spacer.

转出: 瑞华, 2014.12.5
转入: 众环海华, 2014.12.5



姓名: 郝国敏
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1972-05-16
Date of birth
工作单位: 邢台亨昌会计师事务所
Working unit
身份证号码: 132224197205161217
Identity card No.

侯书涛

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 8月 15日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 8月 15日
y / m / d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y / m / d



姓名: 侯书涛
Full name: 侯书涛
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1986-08-10
Date of Birth: 1986-08-10
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 42102219860810665X
Identity card No.: 42102219860810665X

证书编号: 110101300251
No. of Certificate: 110101300251
批准注册机关: 北京注册会计师协会
Authorized by: 北京注册会计师协会
发证日期: 2014年 05月 12日
Date of Issuance: 2014年 05月 12日



姓名: 侯书涛
证书编号: 110101300251